

关于 2006 年预算草案的报告

2006 年 4 月 12 日在市第十五届人大常委会会议第二十五次会议上

市财政局局长 韩成勇

主任、各位副主任、各位委员：

我受市人民政府委托，向本次会议作 2006 年全市预算草案的报告，请予以审议。

根据全省财政工作会议和全州财税工作会议精神，2006 年财政预算安排的原则是：以邓小平理论和“三个代表”重要思想为指导，深入贯彻党的十六届五中全会精神，全面落实科学发展观，围绕群众增收、就业增加、财政增长，高度重视“三农”问题，全力实施“工业立市”战略，突出抓好项目建设、新农村建设、对外开放、城镇化建设、社会保障体系建设、软环境建设，不断加强精神文明和民主法制建设，确保全市经济社会持续健康快速发展。

一、2006 年预算收支安排情况

2006 年全市一般预算收入计划安排 14,960 万元，比上年实际增长 10%(扣除国有资产经营收益以后可比口径计算)。按收入级次划分，上划中央两税 4,701 万元，比上年实际增长 10%，市级收入 9,583 万元，比上年实际增长 12%。按组织收入部门划分，国税计划完成 6,925 万元（含中央级企业所得税、储蓄存款利息所得税、外资企业所得税 717 万元），比上年实际增长 8.9%，地税计划完成 6,080 万元，比上年实际增长 7.1%，财政计划完成 1,955 万元，比上年实

际增长 25.1%。

2006 年主要收入项目的安排情况如下：

工商税计划完成 10,913 万元，比上年增长 13.8%，（其中，“两税” 6,208 万元，比上年增长 10%，营业税 3,620 万元，比上年增长 23.1%）；所得税计划完成 1,127 万元，比上年增长 12.4%；农业三税计划完成 683 万元，比上年增长 26%；专项收入计划完成 423 万元，比上年增长 30.6%；非税收入计划完成 1,814 万元，按可比口径比上年增长 22.6%。

2006 年，根据市级收入，加上省、州各项补助收入和税收返还收入，扣除原体制上解支出，专项上解支出和调出资金后，我市可用财力为 21,585 万元。

根据收支平衡的原则，结合我市收入计划和可供我市支配的财力，计划安排预算支出 21,583 万元，主要支出项目安排情况如下：

科技三项费计划安排 30 万元；

农业支出计划安排 1,408 万元，其中，支援农村生产支出计划安排 200 万元，农业综合开发地方配套资金安排 20 万元；

林业支出计划安排 200 万元；

水利和气象支出计划安排 164 万元，其中，行政性收费补助支出 41 万元；

工业交通部门事业费计划安排 508 万元，其中，行政性收费补助支出 182 万元；

流通部门事业费计划安排 107 万元；

文体广播事业费计划安排 308 万元，其中，文化事业费 10 万元，体育事业费 20 万元；

教育支出计划安排 3,819 万元，其中，寄宿生补助 33 万元，城

区学校公用经费 76 万元，农村教育学杂费配套 16 万元；

科学支出计划安排 19 万元；

医疗卫生支出计划安排 1,207 万元，其中，行政事业单位职工医疗保险支出 526 万元；

其他部门事业费计划安排 328 万元；

抚恤和社会福利救济费计划安排 1,004 万元，其中，城市居民最低生活保障支出 328 万元；

行政事业单位离退休经费安排 4,690 万元，其中，部分退休人员欠发工资补发 216 万元；

社会保障补助支出计划安排 651 万元，其中，国有企业下岗职工基本生活补助费 230 万元，做实个人帐户补助 241 万元，养老保险补助资金 50 万元；

行政管理费计划安排 2,030 万元；

外交外事支出计划安排 40 万元；

公检法司支出计划安排 1,850 万元，其中，行政性收费补助支出 247 万元；

城市维护费计划安排 437 万元；

支援不发达地区支出 63 万元；

专项支出 150 万元

其它支出 2,570 万元，其中，招商引资经费 600 万元，国债还款支出 360 万元，银行贷款利息支出 370 万元，乡镇烟叶税返还(70%部分) 140 万元，返还乡镇税收收入的 10%部分 100 万元，新增农业税返还 124 万元，农业税附加返还 132 万元，住房公积金还款 100 万元，行政事业单位住房公积金 201 万元，省下放支出基数支出 80 万元，企业军转干部经费 63 万元，预备金 300 万元。

二、2006年预算安排中存在的问题

(一) 债务问题继续困扰我市财政的正常运行

我市从1998年开始争取来的投入于清泉水库、垃圾处理场的国债转贷资金，今年要继续还本付息，由于该项目本身没有偿还能力，只能由财政代还，今年省里下达的还款任务为360万元，住房公积金借款100万元，1996-1999年的工资性贷款利息支出为370万元，其他以前年度各类债务也要继续还本付息。

(二) 增支因素增多，加重财政负担

我市从2005年10月起调整行政事业单位职工工资，每人平均增长154元，仅此一项，2006年我市需要资金1,668万元，给财政带来了沉重的支出压力，此外，随着工资基数的增长，住房公积金支出和医疗保险基金支出也相应增加，住房公积金今年安排201万元，比去年增加47万元，医疗保险基金今年安排526万元，比去年增加71万元，13个月工资今年计划安排400万元，比去年增加76万元，州财政下达给我市的社会保障补助支出最低建议数（做实养老保险个人账户地方配套和下岗职工再就业补助支出）比去年增加163万元，今年计划兑现部分退休人员欠发工资，安排资金216万元，此外，增加工龄工资，正常晋升工资也需要安排一部分资金。由于，今年财政的支出负担非常沉重，因此，财政要安排的支出项目和要解决的遗留问题还很多，但是除了保“吃饭”和硬性支出之外，所剩的财力有限，未能充分予以安排其他支出。

(三) 影响财力的因素逐年增多

由于个人所得税起征点提高（起征点由原来的800元提升到1,600元），计划减收200万元，营业税起征点提高、对热力公司的免税政策、对热电厂的优惠政策等因素也相应减少我市的预算收

入，此外，近几年我市预算收入结构中非税收入所占的比重逐渐增加，影响可用财力，加大了预算支出安排的难度。

三、开拓创新、锐意进取，努力完成 2006 年财政工作任务

1、积极利用国家西部大开发政策，振兴东北老工业基地优惠政策，扶贫开发政策，千方百计争取省、州专项资金和国家转移支付资金，支持我市经济的发展，想方设法延缓还债期限，减少还债数额，弥补预算资金缺口。

2、强化财政收入管理，确保完成全年预算任务

一是认真贯彻“加强征管，堵塞漏洞，清缴欠税，惩治腐败”方针，积极与税务部门配合，深入开展税源调查和收入分析，强化各项收入的征管措施，做到收入稳定增长、实现均衡缴库任务。

二是制定行政性收费目标责任制，进一步明确责任。为了进一步强化财政宏观调控力度，加大综合预算管理，缓解财政困难，在编制 2006 年预算时，对有收费的行政事业单位核定收支计划时采取了如下办法：对财政拨款的行政事业单位和自收自支单位，在核定其全年收费收入总额，成本费用和上缴上级支出的基础上，剩余部分全部上缴财政，超收部分五五分成。

三是进一步清理整顿行政事业性收费，既要严格按照政策规定收齐、管好各项非税收入，又要坚决制止各种乱收费、乱罚款，逐步把收费纳入法制化管理轨道。

3、优化财政支出结构，依法理财

一是调整支出结构，集中财力保工资、保运转、保重点，为我市经济、社会高速、全面发展提供有力的财力保障。

二是加强“市长一支笔”审批制度，坚持一般性支出零增长，严格控制会议费、招待费、购置费等公用经费支出，降低行政成本，

节俭财政开支，保障重点需要。继续清理和规范财政支出供给范围，采取切实可行的措施，抑制财政供养人口的增长。

4、完善财政体制，深化财政改革

一是进一步完善“乡财县管乡用”的财政管理方式，切实加强乡镇财政资金管理，提高资金使用效率。

二是在 2007 年全州要推行部门预算和国库集中支付制度的大环境下，积极做好部门预算和国库集中支付制度的准备工作，学习先进经验和方法，为实施部门预算和国库集中支付制奠定基础。

三是继续深化“收支两条线”改革，根据编制综合预算的要求，实现收支脱钩管理。

四是认真执行《政府采购法》，促进政府采购在上规模、抓规范上取得突破，提高资金使用效益。

5、强化财政监督检查，抓好财政干部队伍建设

一是要认真宣传贯彻《预算法》、《会计法》等财政法规，依法加强对会计工作的监督管理，进一步强化财政监督，提高资金使用效益；二是要注重财政干部队伍建设，加强政治理论和财政专业知识的学习，提高理论素养和业务能力，牢固树立依法理财观念，强化预算管理，硬化预算约束，规范财政收支行为；三是要严格防范财政债务风险，尽量避免增加新包袱，努力解决财政遗留问题。

各位委员，今年的预算任务非常艰巨，我们决心在市委、市政府的领导下、在市人大的依法监督指导和社会各界的支持帮助下，奋发图强，迎难而上，争取圆满完成今年的财政预算任务，为我市“十一五”计划的顺利进行努力奋斗。